

**TRANSCARIBE S.A.**  
**NIT 806.014.488-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Periodos contables terminados el 31 de octubre de 2023 y 31 de diciembre de 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

<u>COD.</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>31-Oct-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>Variación relativa</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>					
11	EFFECTIVO	11.434.903	14.629.699	(3.194.796)	-21,8%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	165.182	823.616	(658.434)	-79,9%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	519.357	441.856	77.501	17,5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	342.502	227.460	115.042	50,6%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	375	375	0	0,0%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIB.	183.936	77.616	106.320	137,0%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7.952.301	1.067.618	6.884.683	644,9%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	446	446	0	0,0%
1926	DERECHO EN FIDEICOMISO	9.209.741	7.966.381	1.243.360	15,6%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>29.808.743</b>	<b>25.235.067</b>	<b>4.573.676</b>	<b>18,1%</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>					
<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</u></b>					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	125.822	112.231	13.591	12,1%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	140.990	140.990	0	0,0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	506.163	506.163	0	0,0%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	80.052.139	80.052.139	0	0,0%
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>		<b>80.825.114</b>	<b>80.811.523</b>	<b>13.591</b>	<b>0,0%</b>
1685	DEPRECIACIÓN ACUMUL. DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	(20.125.538)	(17.671.032)	(2.454.506)	13,9%
<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>		<b>60.699.576</b>	<b>63.140.491</b>	<b>(2.440.915)</b>	<b>-3,9%</b>
<b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>					
1926	DERECHO EN FIDEICOMISOS	42.169.601	21.784.047	20.385.554	93,6%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	29.512	29.512	0	0,0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(28.124)	(27.777)	(347)	1,2%
<b>Total Otros Activos</b>		<b>42.170.989</b>	<b>21.785.782</b>	<b>20.385.207</b>	<b>93,6%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>102.870.565</b>	<b>84.926.273</b>	<b>17.944.292</b>	<b>21,1%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>132.679.308</b>	<b>110.161.340</b>	<b>22.517.968</b>	<b>20,4%</b>
<b><u>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</u></b>					
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	518.583.501	518.583.501	0	0,0%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	615.153.248	615.153.248	0	0,0%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.133.736.749)	(1.133.736.749)	0	0,0%

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**  
Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

  
**JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ**  
Director Administrativo y Financiero

  
**JEAN RENE ROMERO DIAZ**  
Revisor fiscal TP. No. 217217-T  
C.C. 1.047.397.023  
Designado por Kreston RM. S.A.  
NIT. 800.059.311  
TR. 56 JCC

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**  
Contador  
T.P. No. 47433-T  
C.C. 9.285.176

**TRANSCRIBE S.A.**  
**NIT 806.014.488-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Periodos contables terminados el 31 de octubre de 2023 y 31 de diciembre de 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

<u>COD.</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31-Oct-2023</u>	<u>31-Dic-2022</u>	<u>V/ción abs.</u>	<u>V/ción relat.</u>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>					
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	7.005.966	3.317.499	3.688.467	111,2%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.398.662	7.386.226	(3.987.564)	-54,0%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	25.554.869	11.934.068	13.620.801	114,1%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0	8.505	(8.505)	-100,0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	37.842	68.829	(30.987)	-45,0%
2440	IMPUESTAS, CONTRIBUCIONES Y TASA	133	6.203	(6.070)	100,0%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.917	813	1.104	135,8%
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.354.991	1.354.991	0	0,0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	732.973	262.703	470.270	179,0%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	749.468	657.133	92.335	14,1%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11.545.596	3.270.000	8.275.596	253,1%
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>50.382.417</b>	<b>28.266.970</b>	<b>22.115.447</b>	<b>78,2%</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>					
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	73.209.432	73.209.432	0	0,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3.230.071	2.784.899	445.172	16,0%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>76.439.503</b>	<b>75.994.331</b>	<b>445.172</b>	<b>0,6%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>126.821.920</b>	<b>104.261.301</b>	<b>22.560.619</b>	<b>21,6%</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	23.500.000	23.500.000	0	0,0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(17.424.704)	(22.017.779)	4.593.075	-20,9%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(217.908)	4.417.818	(4.635.726)	-104,9%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>5.857.388</b>	<b>5.900.039</b>	<b>(42.651)</b>	<b>-0,7%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>132.679.308</b>	<b>110.161.340</b>	<b>22.517.968</b>	<b>20,4%</b>
<b><u>CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS</u></b>					
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT. DE SOLUCIÓN DE CONFL.	180.452.608	736.458.248	(556.005.640)	-75,5%
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	893.589.319	866.168.890	27.420.429	3,2%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	192.123.167	180.047.593	12.075.574	6,7%
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.266.165.094)	(1.782.674.731)	516.509.637	-29,0%

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**

Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

  
**JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ**  
 Director Administrativo y Financiero

**JEAN PENE ROMERO DIAZ**

Revisor fiscal TP. No. 217217-T  
C.C. 1.047.397.023  
Designado por Kreston RM. S.A.  
NIT. 800.059.311  
TR. 56 JCC

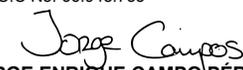
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**

Contador  
T.P. No. 47433-T  
C.C. 9.285.176

**TRANSCARIBE S.A.**  
**NIT 806.014.488-5**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**Periodos contables 01 de enero al 31 de octubre de los años 2023 y 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

COD	<u>INGRESOS DE ORDINARIOS</u>	01 Ene a 31 Oct de <u>2023</u>	01 Ene a 31 Oct de <u>2022</u>	<u>V/ción absoluta</u>	<u>V/ción relativa</u>
<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>					
433010	EXPLOTACION DEL SISTEMA (TC-OPERADOR)	14.622.450	14.258.580	363.870	2,6%
439007	ESPACIOS PUBLICITARIOS	87.153	42.090	45.063	107,1%
439031	GESTION DEL SISTEMA (SITM)	3.221.246	2.024.845	1.196.401	59,1%
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>17.930.849</b>	<b>16.325.515</b>	<b>1.605.334</b>	<b>9,8%</b>
<b><u>COSTO DE OPERACIONES</u></b>					
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	17.574.747	19.057.148	(1.482.401)	-7,8%
	<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>17.574.747</b>	<b>19.057.148</b>	<b>(1.482.401)</b>	<b>-7,8%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>356.102</b>	<b>(2.731.633)</b>	<b>3.087.735</b>	<b>-113,0%</b>
<b><u>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</u></b>					
4430	SUBVENCIONES	17.646.487	9.280.713	8.365.774	90,1%
4802	INGRESOS FINANCIEROS-RENDIMIENTOS	349.938	118.151	231.787	196,2%
	<b>Total Otros Ingresos Ordinarios</b>	<b>17.996.425</b>	<b>9.398.864</b>	<b>8.597.561</b>	<b>91,5%</b>
<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</u></b>					
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.860.146	1.603.777	256.369	16,0%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	310	1.098	(788)	-71,8%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	592.381	456.983	135.398	29,6%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	103.449	81.118	22.331	27,5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	573.437	513.848	59.589	11,6%
5111	GENERALES	2.069.644	1.253.302	816.342	65,1%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	347.448	150.024	197.424	131,6%
	<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>5.546.815</b>	<b>4.060.150</b>	<b>1.486.665</b>	<b>36,6%</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACIÓN</u></b>					
5211	GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	4.536.957	2.239.422	2.297.535	102,6%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.122	0	119.122	100,0%
	<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>4.656.079</b>	<b>2.239.422</b>	<b>2.416.657</b>	<b>107,9%</b>
	<b>Total Gastos de Administración y Operación</b>	<b>10.202.894</b>	<b>6.299.572</b>	<b>3.903.322</b>	<b>62,0%</b>
<b><u>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u></b>					
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43.694	44.448	(754)	-1,7%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	347	4.710	(4.363)	-92,6%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	482.976	417.620	65.356	15,6%
	<b>Total Gastos Depreciación, Amortización y Provisiones</b>	<b>527.017</b>	<b>466.778</b>	<b>60.239</b>	<b>12,9%</b>
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>10.729.911</b>	<b>6.766.350</b>	<b>3.963.561</b>	<b>58,6%</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)</b>	<b>7.622.616</b>	<b>(99.119)</b>	<b>7.721.735</b>	<b>-7790,4%</b>
<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>					
4808	OTROS INGRESOS	10.636	92.945	(82.309)	-88,6%
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>10.636</b>	<b>92.945</b>	<b>(82.309)</b>	<b>-88,6%</b>
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>					
5802	COMISIONES	41.609	35.199	6.410	18,2%
5804	FINANCIEROS	7.809.551	6.038.356	1.771.195	29,3%
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>7.851.160</b>	<b>6.073.555</b>	<b>1.777.605</b>	<b>29,3%</b>
	<b>UTILIDAD O EXCEDENTE (PERDIAD) DEL EJERCICIO</b>	<b>(217.908)</b>	<b>(6.079.729)</b>	<b>5.861.821</b>	<b>-96,4%</b>

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**  
Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

  
**JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ**  
Director Administrativo y Financiero

  
**JEAN RENE ROMERO DIAZ**  
Revisor fiscal TP. No. 217217-T  
C.C. 1.047.397.023  
Designado por Kreston RM. S.A.  
NIT. 800.059.311  
TR. 56 JCC

  
**LUIS E. PIÑERA ZAMBRANO**  
Contador  
T.P. No. 47433-T  
C.C. 9.285.176

**TRANSCARIBE S.A.**  
**NIT 806.014.488-5**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**Períodos contables terminados el 31 de octubre de 2023 y 31 de diciembre de 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

Descripción	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas Ocasionales	Resultado del Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Impactos por Transición	Total Patrimonio
<b>Saldos a 1 de enero de 2022</b>	\$ 500.000	0	0	(4.354.195)	(17.647.514)	(553.124)	(22.054.834)
Apropiación del resultado 1 enero 2022				4.354.195	(4.354.195)		0
Apropiación por Ajustes Impacto Convergencia						537.053	537.053
Suscripción de Acciones	23.000.000						23.000.000
Resultado del ejercicio 2022				4.417.818			4.417.818
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2022</b>	<b>\$ 23.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.417.818</b>	<b>(22.001.709)</b>	<b>(16.071)</b>	<b>5.900.038</b>
Apropiación del resultado del período 2022				(4.417.818)	4.417.818		0
Apropiación por Ajustes Ejercicios anteriores					175.258		175.258
Suscripción de Acciones							0
Resultado del ejercicio a octubre 2023				(217.908)			(217.908)
<b>Saldos a 31 de octubre de 2023</b>	<b>\$ 23.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(217.908)</b>	<b>(17.408.633)</b>	<b>(16.071)</b>	<b>5.857.388</b>

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**  
Representante Legal  
C.C No. 66.948.755

  
**JORGE ENRIQUE CAMPO PÉREZ**  
Director Administrativo y Financiero

  
**JEAN RENE ROMERO DIAZ**  
Revisor fiscal TP. No. 217217-T  
C.C. 1.047.397.023  
Designado por Kreston RM. S.A.  
NIT. 800.059.311  
TR. 56 JCC

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**  
Contador  
TP 47433-T  
C.C. 9.285.176



NIT. 806.014.488-5

## CERTIFICADO ESTADOS FINANCIEROS

### LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE TRANSCARIBE S.A.

#### CERTIFICAMOS

Que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, Estado de resultado Integral y Estado de Cambio en el Patrimonio a 31 de octubre de 2023, con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, Régimen de La Contabilidad Pública (resolución 414 de 2014) y demás normas modificatorias y reglamentarias emanada de la Contaduría General de Nación - CGN, y el Manual Financiero para Entes gestores, expedido por la Unidad de Movilidad Urbana Sostenible -UMUS del Ministerio del Transporte, así como el Manual de políticas Contables de Transcaribe S.A. (Resolución 141 de 2020).

Que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros citados anteriormente, en cuanto a:

- Las cifras incluidas tomadas fielmente de los libros de contabilidad
- Los activos y los pasivos registrados representan bienes, derechos y obligaciones reales de la empresa
- Confirmamos la integridad material de la información proporcionada respecto a los hechos económicos reconocidos por ellos
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelados dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas

Cartagena de Indias, diciembre de 2023.

  
**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**  
Contador  
T.P. 47433 -T  
CC. 9.285.176 de Turbaco

**PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMAN**  
Gerente  
C.C. 66.948.755

  
Vo.Bo. **JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ**  
Director Administrativo y Financiero



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A OCTUBRE 2023

Las Notas a los Estados Financieros, complementan la información contenida en los mismos estados, por lo tanto, para su mayor comprensión es importante que sean observadas al estudiar dichos informes.

Los estados financieros de Transcaribe S.A. a octubre de 2023 y diciembre 2022, se preparan y presentan bajo el Manual de Políticas Contables de Transcaribe S.A., en concordancia con el nuevo marco normativo de la información contable pública - Convergencia (NIIF-NICSP), para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, No Captan Ni Administran Ahorros del Público, resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación, resolución 466 de 2016, resolución 607 de 2017, y demás normas que la reglamentan, modifican, adicionan; y en lo específico el Manual Financiero Para Entes Gestores, expedido por la Unidad de Movilidad Urbana – UMUS del Mintransporte.

De acuerdo a la resolución de la CGN 356, de diciembre de 2022, los Estado de Situación Financiera intermedios, deben presentarse comparativamente con el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre del año inmediatamente anterior. Y el Estado de Resultado Integral, debe presentarse comparativamente con el Estado de Resultado Integral del mismo periodo del año inmediatamente anterior.

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros de los Estados Financieros entre octubre de 2023 y diciembre de 2022 (Estado de Situación Financiera).

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A octubre 31 de 2023 y 31 de diciembre de 2022

(Cifras en Millones)

CONCEPTOS	Octubre 2023	Diciembre 2022	V/ción Absol.	V/ción Relativa
<b>ACTIVO</b>				
Activo Corriente	29.809	25.235	4.574	18,1%
Activos No Corrientes	102.870	84.926	17.944	21,1%
<b>Total Activo</b>	<b>132.679</b>	<b>110.161</b>	<b>22.518</b>	<b>20,4%</b>
<b>PASIVO</b>				
Pasivo Corriente	50.382	28.267	22.115	78,2%
Pasivo No Corriente	76.440	75.994	445	0,6%
<b>Total Pasivo</b>	<b>126.822</b>	<b>104.261</b>	<b>22.561</b>	<b>21,6%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>5.857</b>	<b>5.900</b>	<b>(43)</b>	<b>-0,72%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>132.679</b>	<b>110.161</b>	<b>22.518</b>	<b>20,4%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<b>1.133.737</b>	<b>1.133.737</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<b>1.266.165</b>	<b>1.782.675</b>	<b>(516.510)</b>	<b>-29,0%</b>



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A OCTUBRE 2023

### 1. ACTIVO (Cifras en Millones)

El Activo a octubre 31 de 2023 asciende a \$132.679, aumenta en relación a diciembre del año 2022 en \$22.518- (20,4%), el aumento se observa, en el Activo No Corriente, cuya variación es de \$17.944- (21,1%), el incremento se refleja, principalmente en la cuenta 1926 – Derechos en Fideicomisos, que vario en \$20.386- (93,6%), debido a que en el mes de junio-2023, Transcaribe S.A. recibió, de parte del Distrito de Cartagena la suma de \$20.734.6 millones, para que Transcaribe S.A. cumpla con su compromiso, como es, realizar el 3er. aporte al Fondo Unificado de desintegración y Operadores – FUDO.

El Activo Corriente presenta un aumento de \$4.574- (18,1%), la variación se refleja principalmente en la cuenta 1908 – Recursos Entregados en Administración, cuya variación fue de \$6.885 – (644,9%), debido básicamente a que, en el mes de octubre ingresaron a esta cuenta (Patrimonio Autónomo –Fiduprevisora S.A.) \$7.797 millones de recursos aportados por el Distrito de Cartagena para el Fondo de Estabilización Tarifaria - FET, destinados para el pago de costos de operación. Lo anterior, basado en el Parágrafo del Artículo Cuarto del Decreto Distrital 0532 de 2021, que estable:

**PARÁGRAFO:** *el Fondo de Estabilización o Compensación Tarifaria FET, además de los usos que se desprende de su finalidad y en las oportunidades que así se requieran, se podrán destinar en un porcentaje no superior al 10% de los ingresos percibidos en el Fondo para el Ente Gestor, los cuales serán de libre destinación para el cumplimiento de su cometido estatal y contribuir a la sostenibilidad de sus finanzas de la entidad el corto y mediano plazo. En caso que el Fondo de Estabilización presente excedentes en una vigencia fiscal estos recursos serán de libre destinación para el Ente Gestor del sistema.”*

### 2. PASIVO (Cifras en Millones)

El Pasivo a octubre 31 de 2023 es de \$126.822, aumenta en relación a diciembre 31 del año 2022 en \$22.561- (21,6%), la variación se refleja, principalmente en el Pasivo Corriente, que aumenta en \$22.115- (78,2%), el incremento se observa básicamente en las cuentas 2407- Recursos a Favor de Terceros, que varía en \$13.621- (114,1%), debido a que, en esta cuenta registramos la contrapartida de los recursos recibidos de parte del Distrito de Cartagena, para que Transcaribe S.A. pague los aporte al FUDO. Lo registramos en esta cuanta (como contrapartida de la cuenta 1110) hasta que se defina bajo qué condiciones el Distrito de Cartagena entregó estos Recursos. (Condicionado –Pasivo; No condicionado -Ingresos).

Y la Cuenta 2902 –Recursos Recibidos en Administración, que varía en \$8.276 – (253,1%), debido a que, en esta cuenta registramos los aportes realizados por la Nación (\$24.192MM), para cubrir déficit operacional (Aportes al FET), y a 31 de octubre de 2023 tiene saldos sin utilizar por un monto de \$8.800MM.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A OCTUBRE 2023

---

El Pasivo No Corriente, aumentó en \$445- (0,6%), la variación se refleja en la cuenta 2701- Litigios y Demandas, debido al incremento en el valor de las provisiones estimadas, por la inclusión de nuevos procesos y a la depuración y actualización de algunos procesos, de acuerdo al informe de calificación y evaluación del estado de las contingencias, emitido por la Oficina Asesora Jurídica de Transcaribe S.A. a septiembre de 2023.

### **3. PATRIMONIO** (Cifras en Millones)

El Patrimonio a octubre 31 de 2023 desciende a - \$ 5.857 disminuyó en relación a diciembre 31 de 2022 en \$43- (0,7%), la variación se refleja básicamente en la cuenta de Resultados del Ejercicio, que disminuyó en \$4.636- (104,9%), debido a las pérdidas incurridas en el periodo de enero a octubre de 2023, por valor de \$218.

### **4. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR CONTRA** (Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a octubre 31 de 2023, es de \$1.133.737, permanece igual con relación al periodo de diciembre del año 2022.

### **5. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Y ACREEDORAS POR CONTRA** (Cifras en Millones)

El saldo de este grupo de cuentas a octubre 31 de 2023, asciende a \$1.266.165, disminuyó con relación al periodo de diciembre del año 2022 en \$516.510- (29,0%), la variación se refleja principalmente en la cuenta de 9120- Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, que disminuyó en \$556.006- (75,5%), debido principalmente al acuerdo conciliatorio entre el Concesionario de la porción #3 de la operación, Distrito de Cartagena y Transcaribe S.A.



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A OCTUBRE 2023

A continuación, explicamos las principales variaciones de los rubros del Estado de Resultados Integrales, entre octubre de 2023 y octubre de 2022.

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL De enero 01 a octubre 31 de 2023 y 2022 (Cifras en Millón)

CONCEPTO	Del 1 al 31 de Oct-2023	Del 1 al 31 de Oct-2022	V/ción Absoluta	V/ción Relativa
Ingresos Operacionales	17.931	16.326	1.605	9,8%
Ingresos No operacionales	18.007	9.492	8.515	89,7%
<b>Total Ingresos</b>	<b>35.938</b>	<b>25.817</b>	<b>10.121</b>	<b>39,2%</b>
Costo de Operación	17.575	19.057	(1.482)	-7,8%
<b>GASTOS</b>				
Gastos de Administración	5.547	4.060	1.487	36,6%
Gastos de Operación	4.656	2.239	2.417	107,9%
Deterioro, Deprec., Amortiz. Provisión	527	467	60	12,9%
Otros Gastos -Gastos Financieros	7.851	6.074	1.778	29,3%
<b>Total Gastos</b>	<b>18.581</b>	<b>12.840</b>	<b>5.741</b>	<b>44,7%</b>
<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>36.156</b>	<b>31.897</b>	<b>4.259</b>	<b>13,4%</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>(218)</b>	<b>(6.080)</b>	<b>5.862</b>	<b>-96,4%</b>

#### 6. INGRESOS (Cifras en Millones)

Los ingresos a octubre del año 2023 suman \$35.938, aumentan en relación al mismo periodo del año 2022 en \$10.121- (39,2%); la variación se observa principalmente en los ingresos no operacionales, que se incrementan en \$8.515 – (89,7%), el cual se refleja básicamente en la cuenta 4430 – Transferencias - Subvenciones, que tiene un incremento de \$8.366- (90,1%); debido principalmente a que, en octubre de 2023, se recibieron \$7.797 millones por concepto de transferencia para cubrir los costos de operación de Transcaribe S.A. en su rol Operador, y también se recibieron \$2.419 millones por concepto de traslado del 10% del FET al ente gestor de recursos girados por la nación. Lo anterior, basado en el Parágrafo del Artículo Cuarto del Decreto Distrital 0532 de 2021.

Los Ingresos Operacionales, también aumentaron en \$1.605- (9,8%), el incremento se observa principalmente en la cuenta de 439031 – Gestión del Sistema – SITM, por la participación en la tarifa como Ente Gestor. (4% del recaudo del SITM).

#### 7. COSTOS DE OPERACIÓN (Cifra en Millones)

Los Costos de Operación a 31 de octubre del año 2023 suman \$17.575, disminuyen con relación al mismo periodo del año 2022 en \$1.482- (7,8%). La variación de los



## COMENTARIOS A LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A OCTUBRE 2023

---

costos se debe a que en este periodo gran parte de la flota ha estado en mantenimiento y reparación.

### 8. GASTOS (Cifra en Millones)

Los Gastos en que ha incurrido Transcaribe S.A. hasta octubre de 2023, suman \$18.581, aumentan en relación al mismo periodo del año 2022 en \$5.741- (44,7%); la mayor variación se observa en los Gastos de Operación que suman \$4.656, varían con relación al mismo periodo de año 2022 en \$2.417 -(107,9%).

Los Gastos de Administración suman \$5.547, se incrementan en \$1.487 -(36,6%); tanto los gastos de Operación como los gastos de Administración, se incrementa, principalmente por que, durante el año 2023, se ha ampliado la prestación de servicios que afectan la operación del Sistema y la parte administrativa, tales como los servicios de Vigilancia, Aseo, servicios personales –OPS, Honorarios.

Los Gastos Financieros a octubre de 2023 suman \$ 7.851, se incrementan en relación al mismo periodo de 2022 en \$1.778 -(29,3%) debido, principalmente al incremento en la cuota de intereses por el crédito de la adquisición de los buses Padrones.

El resultado del ejercicio es una pérdida de \$218, debido principalmente al aumento en los Gastos Financieros. En el año 2022 el resultado en el periodo informado fue una pérdida de \$6.080. La variación en resultado del ejercicio fue positiva de \$5.862 -(96,4%).

**LUIS E. PUERTA ZAMBRANO**

P.E. Contador  
T.P. No. 47433 -T  
C.C. 9.285.176

**PATRICIA HERNANDEZ GUZMAN**

Representante Legal  
C.C. 66.948.755

**Vo.Bo. JORGE ENRIQUE CAMPOS PÉREZ**

Director Administrativo y Financiero